

Mottagare

Tekniska nämnden

## Teknikförvaltningens rapport om intern kontroll 2025

### Förslag till beslut

Tekniska nämnden beslutar att godkänna teknikförvaltningens rapport om intern kontroll 2025.

---

### Sammanfattning

Nämnderna har det yttersta ansvaret för att en god intern kontroll skapas och att uppföljning sker inom respektive verksamhetsområde.

I kommunallagen 6 kap § 7 anges nämndernas ansvar för den interna kontrollen. Det är alltid respektive nämnd som har det yttersta ansvaret för att utforma en god intern kontroll. Den interna kontrollen ska vara en naturlig del i alla processer och rutiner. Nämnden ska se till att övergripande policies och riktlinjer iakttas och utformar vid behov ytterligare tillämpningsanvisningar.

Enligt regionens riktlinjer för intern kontroll ska nämnderna varje år anta en särskild plan för uppföljning av den interna kontrollen. Kontrollerna enligt planen har nu genomförts och resultatet visar i vissa fall på fortsatt förbättringspotential i efterlevnaden av rutiner och riktlinjer.

### Bedömning

Teknikförvaltningens bedömning är att den interna kontrollen fungerar bra. Resultatet av uppföljningen visar att det finns vissa brister i efterlevnaden av rutiner i fyra av sex kontrollerade processer.

#### Konsekvensanalyser

**Barn- och genusperspektiv** – Beslutet får inga konsekvenser för barn- och genusperspektivet.

**Landsbygdsperspektiv** – Beslutet får inga konsekvenser för landsbygdsperspektivet.

**Ekonomisk konsekvensanalys** – Bristande regelefterlevnad kan få ekonomiska konsekvenser såsom exempelvis upphandlingsskadeavgifter, skadestånd m.m.

**Miljö- och klimatperspektiv** – Beslutet får konsekvenser då kontrollen av övergång från diesel till HVO100 visar att ytterligare åtgärder behövs för att beslutet ska få fullt genomslag i verksamheten.

### **Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse teknikförvaltningen daterad 2026-01-02  
Rapport intern kontroll 2025  
Tekniska nämnden 2025-06-17 (2025-06-17 TN §125)

Teknikförvaltningen

Mats Eriksson  
Tillförordnad teknisk direktör

### **Skickas till**

Följande avdelningar inom teknik- och samhällsbyggnadsförvaltningen;  
förvaltningsstöd, MEX- och projektavdelningen, park- och trafikavdelningen,  
VA- och avfallsavdelningen, hamnavdelningen och försörjningsavdelningen.